

株主各位

第67回定時株主総会招集ご通知 インターネット開示書類

目 次

- ・ 連結株主資本等変動計算書 …………… 1 頁
- ・ 連 結 注 記 表 …………… 2 頁
- ・ 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書 …………… 9 頁
- ・ 個 別 注 記 表 …………… 10 頁

上記の書類は、法令及び当社定款第14条の規定に基づき、当社ウェブサイト
(アドレス <http://www.exedy.com>)に掲載する事により、株主の皆様にご提供
しております。

2017年6月6日

株式会社エクセディ

連結株主資本等変動計算書

(2016年4月1日から
2017年3月31日まで)

(単位:百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
2016年4月1日 期首残高	8,284	7,564	140,318	△1,444	154,721
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△3,365		△3,365
親会社株主に帰属する当期純利益			13,855		13,855
自己株式の取得				△0	△0
自己株式の処分		△4		45	40
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	—	△4	10,489	44	10,529
2017年3月31日 期末残高	8,284	7,559	150,807	△1,400	165,250

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
2016年4月1日 期首残高	920	6,224	△172	6,971	11,833	173,526
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△3,365
親会社株主に帰属する当期純利益						13,855
自己株式の取得						△0
自己株式の処分						40
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	244	△4,488	217	△4,025	39	△3,986
連結会計年度中の変動額合計	244	△4,488	217	△4,025	39	6,543
2017年3月31日 期末残高	1,164	1,736	45	2,945	11,872	180,069

連結注記表

1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記

(1) 連結の範囲に関する事項

① 連結子会社の状況

連結子会社の数 36社

主要会社名 ダイナックス、エクセディ物流、エクセディアメリカ、エクセディグローバルパーツ、ダイナックスアメリカ、エクセディタイランド、エクセディフリクションマテリアル、エクセディ重慶、エクセディダイナックス上海、エクセディダイナックスアメリカ、エクセディマニュファクチャリングインドネシア、エクセディインドニア、エクセディダイナックスメキシコ、エクセディクラッチインドニア

② 非連結子会社の状況

非連結子会社の数 5社

主要会社名 エクセディ商事、ニッポンリターダシステム、エクセディ電設、エクセディ太陽、上海翔虎金属制品

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社はいずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)は、連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

③ 議決権の過半数を所有しているにもかかわらず子会社としなかった会社等の状況

該当事項はありません。

④ 開示対象特別目的会社

該当事項はありません。

(2) 持分法の適用に関する事項

① 持分法適用非連結子会社の数 5社

エクセディ商事、ニッポンリターダシステム、エクセディ電設、エクセディ太陽、上海翔虎金属制品

② 持分法適用関連会社の数 2社

会社名 エクセディS B兵庫、エクセディプライマインドネシア

③ 持分法非適用会社の数

該当事項はありません。

④ 議決権の100分の20以上、100分の50以下を所有しているにもかかわらず関連会社としなかった会社等の状況

該当事項はありません。

⑤ 持分法適用手続きに関する特記事項

持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の決算日に係る計算書類を使用しております。

(3) 連結の範囲及び持分法の適用の範囲の変更に関する事項

① 連結範囲の変更

2017年1月にエクセディポイペトを設立したため、当連結会計年度から連結の適用範囲に含めております。

② 持分法の適用範囲の変更

該当事項はありません。

(4) 連結子会社の事業年度等に関する事項

在外連結子会社の決算日はエクセディインドニア及びエクセディクラッチインドニアを除く全ての子会社が12月31日で、エクセディインドニア及びエクセディクラッチインドニアのみ3月31日であります。

連結計算書類の作成に当たっては、同決算日現在の計算書類を使用しております。ただし、連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

(5) 会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ. 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの・・・決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

ロ. デリバティブ

時価法

ハ. たな卸資産

通常の販売目的で保有する商品・製品・原材料・仕掛品は、主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）、貯蔵品は、主として最終仕入原価法による原価法

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社は、定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

在外連結子会社は主として定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	10～30年
機械装置及び運搬具	7～20年
工具、器具及び備品	4～7年

ロ. 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっており、その他の無形固定資産については、定額法によっております。

ハ. リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

③ 重要な引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

ロ. 製品保証引当金

製品の品質に係るクレーム処理の費用に備えるため、過去のクレーム発生率等に基づき予想される発生見込額を計上しております。

④ 退職給付に係る会計処理の方法

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

ロ. 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生時の翌連結会計年度もしくは発生時に全額費用処理しております。過去勤務債務については、発生した連結会計年度に全額費用処理しております。

⑤ その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間に関する事項

5年間の定額法により均等償却を行っておりますが、金額が僅少なものについては、発生時に一括償却しております。

2. 追加情報

(1) 繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 2016年3月28日)を当連結会計年度から適用しております。

(2) 従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引

当社は、従業員への福利厚生を目的として、従業員に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

① 取引の概要

当社は、2011年4月27日開催の取締役会において、従業員の労働意欲・経営参画意識の向上を促すとともに、株式価値の向上を目指した経営を一層推進することにより、中長期的な企業価値を高めることを目的とした信託型の従業員インセンティブ・プラン「株式付与E S O P」制度の導入を決議し、2011年5月16日をもって導入いたしました。

当社が当社従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。三菱UFJ信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)は、株式付与規程に基づき当社従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社からの第三者割当によって取得しております。本信託は株式付与規程に従い、信託期間中の従業員の資格昇格や役職登用に応じた当社株式を、在職時に無償で従業員に交付します。

なお、本信託により取得する当社株式の取得資金は全額当社が拠出するため、従業員の負担はありません。本信託の導入により、従業員は当社株式の株価上昇による経済的な利益を収受することができるため、株価を意識した従業員の業務遂行を促すとともに、従業員の勤労意欲を高める効果が期待できます。また、本信託の信託財産に属する当社株式に係る議決権行使は、受益者候補である従業員の意思が反映される仕組みであり、従業員の経営参画を促す企業価値向上プランとして有効であります。

② 「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 2015年3月26日)を適用しておりますが、従来採用していた方法により会計処理を行っております。

③ 信託が保有する自社の株式に関する事項

イ. 信託における帳簿価額は前連結会計年度 163百万円、当連結会計年度 139百万円であります。

ロ. 当該自社の株式は、株主資本において自己株式として計上しております。

ハ. 期末株式数は前連結会計年度 65,000株、当連結会計年度 55,800株であり、期中平均株式数は前連結会計年度 69,477株、当連結会計年度 59,354株であります。

ニ. ハ. の株式数は1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

(3) 業績連動型株式報酬制度

当社は、取締役（社外取締役及び非常勤取締役を除く。）及び執行役員（海外駐在者を除く。以下「取締役等」という。）を対象に、これまで以上に当社の業績向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的とし、会社業績との連動性が高い役員報酬制度として、業績連動型株式報酬制度（以下「本制度」という。）を導入しております。株式報酬制度としては、役員報酬B I P信託（以下「本信託」という。）と称される仕組みを採用しております。

① 取引の概況

当社は、2014年5月28日開催の取締役会において、取締役等を対象に、本制度を導入することを決議するとともに、本制度に関する議案を2014年6月24日開催の第64回定時株主総会において決議いたしました。本制度は、各事業年度の業績指標及び役位に応じて、当社株式を役員報酬として交付する制度です。

本制度では、取締役等のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社が当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。日本マスタートラスト信託銀行株式会社（役員報酬B I P信託口）は、予め定める株式交付規程に基づき当社取締役等に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社からの第三者割当又は株式市場から取得します。

本信託は株式交付規程に従い、取締役等の退任時に、一定の受益者要件を満たす取締役等に対して、毎事業年度における業績指標等に応じて決定される株数の当社株式を交付します。

なお、本信託の信託財産に属する当社株式に係る議決権行使については、信託期間を通じ、議決権を行使しないものとします。

② 信託が保有する自社の株式に関する事項

イ. 信託における帳簿価額は前連結会計年度 109百万円、当連結会計年度 178百万円であります。

ロ. 当該自社の株式は、株主資本において自己株式として計上しております。

ハ. 期末株式数は前連結会計年度 39,226株、当連結会計年度 69,081株であり、期中平均株式数は前連結会計年度 39,345株、当連結会計年度 57,025株であります。

ニ. ハ. の株式数は1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

3. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 205,947百万円

(2) 担保に供している資産及び担保付債務

担保に供している資産

売掛金及びたな卸資産 1,140百万円

有形固定資産 1,111百万円

計 2,251百万円

担保付債務

短期借入金 185百万円

計 185百万円

(3) 受取手形割引高 596百万円

4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
普通株式	48,593	—	—	48,593

(2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
普通株式	568	0	15	553

- (注) 1. 自己株式の普通株式の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加0千株であります。
 2. 自己株式の普通株式の減少15千株は、株式付与規程に基づき受益者となった従業員への日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)からの交付による減少9千株、及び役員株式インセンティブ規程に基づき受益者となった退任取締役等への日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)からの交付による減少6千株であります。
 3. 自己株式の当連結会計年度末株式数には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)が保有する当社株式 55千株及び、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)が保有する当社株式 69千株を含めております。

(3) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2016年6月28日 定時株主総会	普通株式	1,684百万円	35円00銭	2016年3月31日	2016年6月29日
2016年10月28日 取締役会	普通株式	1,685百万円	35円00銭	2016年9月30日	2016年11月21日

- (注) 2016年6月28日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)に対する配当金2百万円及び、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)に対する配当1百万円を含んでおります。
 2016年10月28日取締役会の決議に基づく配当金の総額には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)に対する配当2百万円及び、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)に対する配当金2百万円を含んでおります。

②基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

2017年6月27日開催の定時株主総会において次のとおり付議する予定であります。

決議	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2017年6月27日 定時株主総会	普通株式	2,167百万円	利益剰余金	45円00銭	2017年3月31日	2017年6月28日

- (注) 2017年6月27日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)に対する配当金2百万円及び、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)に対する配当金3百万円を含んでおります。

5. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については社債等の直接金融及び銀行借入等の間接金融による方針であります。デリバティブは、外貨建債権債務及び外貨建借入金等の為替変動リスクを回避し、回収時のキャッシュ・フローの安定化を図る目的で利用し、投機的な取引は行いません。

② 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスクと管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金、並びにその他金銭債権は、顧客を含めた取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに主な信用状況を随時把握する体制をとっております。また一部外貨建営業債権については、回収時の為替変動リスクを回避し、キャッシュ・フローの安定化を図るために個別にデリバティブ取引(為替予約取引)を利用してはおりますが、ヘッジ会計は適用してはおりません。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されていますが、主に取引上の関係を有する企業の株式であり、定期的に把握された時価が取締役に報告されています。

営業債務である支払手形及び買掛金、並びにその他金銭債務は、そのほとんどが1年以内に支払期日を迎えるものであります。

短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、社債及び長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引実施部門及び取引対象額等を定めたグループ各社の社内ルールに従い、資金担当部門が資金担当部門長の承認を得て実施しており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために大手金融機関とのみ取引を行っております。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されてはおりますが、当社グループでは、各社が月次で資金計画を作成するなどの方法により管理してはおります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2017年3月31日(当連結会計年度末)における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるもの及び重要性が乏しいと認められるものは、次表には含まれておりません。(注2)参照)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額 (※1)	時価 (※1)	差額
(1) 現金及び預金	45,523	45,523	-
(2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金 (※2)	49,195 △ 132		
	49,062	49,062	-
(3) 投資有価証券 その他有価証券	2,328	2,328	-
(4) 支払手形及び買掛金	(19,892)	(19,892)	-
(5) 短期借入金	(3,205)	(3,205)	-
(6) 未払費用	(9,838)	(9,838)	-
(7) 未払法人税等	(3,506)	(3,506)	-
(8) 社債	(10,000)	(10,000)	-
(9) 長期借入金 (1年内返済長期借入金を含む)	(33,730)	(33,736)	(6)
(10) デリバティブ取引	133	133	-

(※1) 負債に計上されているものについては、()で表示しております。

(※2) 受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに (2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券(その他有価証券)

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(4) 支払手形及び買掛金、(5) 短期借入金、(6) 未払費用並びに (7) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(8) 社債

社債の時価については、元利金の合計額を同様の社債発行を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(9) 長期借入金 (1年内返済長期借入金を含む)

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(10) デリバティブ取引

取引対象物の種類ごとに、取引先金融機関から提示された価格によっております。

(注2) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額 1,446百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

6. 賃貸等不動産に関する注記

金額が僅少のため記載しておりません。

7. 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	3,501円19銭
(2) 1株当たり当期純利益	288円44銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

9. その他の注記

該当事項はありません。

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(2016年4月1日から
2017年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金		買換資産積立金	その他利益剰余金	
						別途積立金	
2016年4月1日 期首残高	8,284	7,540	23	1,805	543	68,920	
事業年度中の変動額							
剰余金の配当							
買換資産積立金の取崩					△3		
別途積立金の積立						4,000	
当期純利益							
自己株式の取得							
自己株式の処分			△4				
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)							
事業年度中の変動額合計	—	—	△4	—	△3	4,000	
2017年3月31日 期末残高	8,284	7,540	18	1,805	540	72,920	

	株主資本			評価・換算差額等	純資産合計
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
	その他利益剰余金				
	繰越利益剰余金				
2016年4月1日 期首残高	8,641	△1,444	94,314	858	95,172
事業年度中の変動額					
剰余金の配当	△3,365		△3,365		△3,365
買換資産積立金の取崩	3		—		—
別途積立金の積立	△4,000		—		—
当期純利益	7,690		7,690		7,690
自己株式の取得		△0	△0		△0
自己株式の処分		45	40		40
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				301	301
事業年度中の変動額合計	327	44	4,364	301	4,665
2017年3月31日 期末残高	8,969	△1,400	98,678	1,160	99,838

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

②デリバティブ

時価法

③たな卸資産

通常の販売目的で保有する商品・製品・原材料・仕掛品は、主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）、貯蔵品は、主として最終仕入原価法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	10～30年
機械装置及び車両運搬具	7～20年
工具、器具及び備品	4～7年

②無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっており、その他の無形固定資産については、定額法によっております。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

②製品保証引当金

製品の品質に係るクレーム処理費用に備えるため、過去のクレーム発生率等に基づき、予想される発生見込額を計上しております。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、数理計算上の差異は、発生時の翌事業年度もしくは発生時に全額費用処理しております。過去勤務債務は、発生した事業年度に全額費用処理しております。

- (4) その他計算書類の作成のための基本となる事項
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 追加情報

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)
「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 2016年3月28日)を当
事業年度から適用しております。

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)
従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引について、連結計算書類「注記事項(追加情報)」に
同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(業績連動型株式報酬制度)
業績連動型株式報酬制度について、連結計算書類「注記事項(追加情報)」に同一の内容を記載しており
ますので、注記を省略しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額		99,947百万円
(2) 偶発債務		
関係会社の銀行等よりの借入に対する保証		
エクセディダイナックス上海		4,223百万円
エクセディダイナックスメキシコ		3,480百万円
エクセディアメリカ		1,140百万円
エクセディマニファクチャリングインドネシア		973百万円
エクセディインドニア		463百万円
(3) 関係会社に対する金銭債権及び債務		
短期金銭債権		10,069百万円
長期金銭債権		6,196百万円
短期金銭債務		14,568百万円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売	上	高	30,357百万円
仕	入	高	10,179百万円
仕入高以外	の営業取引	高	5,237百万円
営業外	収	益	3,986百万円
営業外	費	用	51百万円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数 (千株)	当事業年度 増加株式数 (千株)	当事業年度 減少株式数 (千株)	当事業年度末 株式数 (千株)
普通株式	568	0	15	553

- (注) 1. 自己株式の普通株式の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加0千株であります。
 2. 自己株式の普通株式の減少15千株は、株式付与規程に基づき受益者となった従業員への日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)からの交付による減少9千株、及び役員株式インセンティブ規程に基づき受益者となった退任取締役等への日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)からの交付による減少6千株であります。
 3. 自己株式の当事業年度末株式数には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)が保有する当社株式55千株及び、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)が保有する当社株式69千株を含めております。

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

① 繰延税金資産

退職給付引当金	1,275百万円
貸倒引当金	815百万円
減価償却超過額	742百万円
製品保証引当金	663百万円
未払賞与	515百万円
関係会社株式評価損	381百万円
たな卸資産	164百万円
未払事業税	105百万円
長期未払金	29百万円
その他	483百万円
小計	5,177百万円
評価性引当額	△1,388百万円
合計	3,788百万円

② 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△511百万円
前払年金費用	△300百万円
買換資産積立金	△238百万円
譲渡損益調整勘定	△112百万円
その他	△1百万円
合計	△1,165百万円

繰延税金資産の純額 2,623百万円

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末金額(百万円)
子会社	ダイナックス	500 (百万円)	自動変速装置関連事業	直接 100%	役員 の兼 任	資金の移動 利息の支払	2,476 27	預り金	11,664
	エクセディ グローバル パーツ	540 (万米ドル)	手動変速装置関連事業	間接 100%	役員 の兼 任	製品の販売	4,224	売掛金	1,626
	エクセディ インディア	60 (百万ルピー)	手動変速装置関連事業	直接 73.1%	役員 の兼 任	利息の受取 製品の販売	31 176	長期貸付金 その他 〔投資その 他の資産〕	489 1,763
	エクセディ クラッチ インディア	5,081 (百万ルピー)	2輪用 クラッチ 関連事業	直接 100% 間接 0.0%	役員 の兼 任	増資の引受 利息の受取	2,270 50	短期貸付金 長期貸付金	222 2,401
	エクセディ ダイナックス 上海	578 (百万円)	自動変速装置関連事業	直接 82.6% 間接 17.4%	役員 の兼 任	債務の保証 保証料の 受入れ	4,223 5	-	-
	エクセディ ダイナックス メキシコ	1,289 (百万ペソ)	自動変速装置関連事業	直接 82.2% 間接 17.8%	役員 の兼 任	債務の保証 増資の引受 保証料の 受入れ	3,480 3,000 3	-	-

(注) 上記の金額のうち、取引金額及び期末金額には消費税等が含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ①ダイナックスの資金の移動についてはキャッシュマネジメントシステムにかかるものであり、金利は市場金利を勘案し決定しております。なお、取引金額は純額で表示しております。
- ②エクセディグローバルパーツ及びエクセディインディアとの製品販売取引については、双方交渉の上取引価格を決定しております。
- ③エクセディインディアへの貸倒懸念債権に対し、合計 2,252百万円の貸倒引当金を計上しております。
- ④エクセディインディア及びエクセディクラッチインディアの貸付金の金利は、市場金利を勘案し決定しております。
- ⑤エクセディクラッチインディアの増資の引受は、デット・エクイティ・スワップの方法により増資を行っております。
- ⑥エクセディダイナックス上海及びエクセディダイナックスメキシコの銀行借入に対し債務保証を行っており、年率0.1%の保証料を受領しております。

(2) 同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	資本金 又は 出資金	事業 の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連当 事者と の関係	取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末金額 (百万円)
その他 の関係 会社 の子会社	アイシン・ エイ・ダブリュ ㈱	26,480 (百万円)	自動車 部品 製造業	—	役員 の 兼任	製品 の 販売	9,382	売掛金 電子記録債権 前受金	1,519 1,154 318

(注) 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれず、期末金額には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

アイシン・エイ・ダブリュ㈱との価格その他の取引条件は、当社が希望価額を提示し、交渉の上決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 2,078円25銭

(2) 1株当たり当期純利益 160円10銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

10. その他の注記

該当事項はありません。

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。